

学校编码: 10384

分类号\_\_\_\_\_密级\_\_\_\_\_

学号: 13920131150471

UDC\_\_\_\_\_

厦门大学

硕 士 学 位 论 文

工商注册登记制度改革后的政府监管  
——以福州为例

Government Regulation after the Reform of Company  
Registration System  
—A Case Study of Fuzhou

郑 晓 榕

指导教师姓名：朱林彬 助理教授

专 业 名 称：公共管理 (MPA)

论文提交日期：2016 年 4 月

论文答辩日期：2016 年 月

学位授予日期：2016 年 月

答辩委员会主席：

评 阅 人：

2016 年 4 月

# 厦门大学学位论文原创性声明

本人呈交的学位论文是本人在导师指导下,独立完成的研究成果。本人在论文写作中参考其他个人或集体已经发表的研究成果,均在文中以适当方式明确标明,并符合法律规范和《厦门大学研究生学术活动规范(试行)》。

另外,该学位论文为( )课题(组)的研究成果,获得( )课题(组)经费或实验室的资助,在( )实验室完成。(请在以上括号内填写课题或课题组负责人或实验室名称,未有此项声明内容的,可以不作特别声明。)

声明人(签名):

年 月 日

☆☆☆ ☆☆☆ ☆☆☆ ☆☆☆ ☆☆☆ ☆☆☆ ☆☆☆ ☆☆☆ ☆☆☆ ☆☆☆

## 论文指导小组:

朱林彬	助理教授
吴亚汝	副 书 记
范鸿达	副 教 授

厦门大学博硕士论文摘要库

厦门大学博硕士论文摘要库

# 厦门大学学位论文著作权使用声明

本人同意厦门大学根据《中华人民共和国学位条例暂行实施办法》等规定保留和使用此学位论文，并向主管部门或其指定机构送交学位论文（包括纸质版和电子版），允许学位论文进入厦门大学图书馆及其数据库被查阅、借阅。本人同意厦门大学将学位论文加入全国博士、硕士学位论文共建单位数据库进行检索，将学位论文的标题和摘要汇编出版，采用影印、缩印或者其它方式合理复制学位论文。

本学位论文属于：

（        ） 1. 经厦门大学保密委员会审查核定的保密学位论文，  
于        年        月        日解密，解密后适用上述授权。

（        ） 2. 不保密，适用上述授权。

（请在以上相应括号内打“√”或填上相应内容。保密学位论文应是已经厦门大学保密委员会审定过的学位论文，未经厦门大学保密委员会审定的学位论文均为公开学位论文。此声明栏不填写的，默认为公开学位论文，均适用上述授权。）

声明人（签名）：

年        月        日

厦门大学博硕士论文摘要库

## 摘要

新中国成立短短 66 年，从计划经济到如今的市场经济，可谓成绩非凡、发展迅速。社会经济的不断发展，政府与市场、政府与社会的关系也发生变化，政府在职能上的矛盾也日益突出——错位、失位甚至越位，成为了制约我们国家经济发展的一个“鱼刺”。作为规范工商主体的设立、变更和终止的工商注册登记制度在我国起步晚，发展水平不高，与世界上其他发达国家的差距明显。2014 年我国开始了工商注册登记制度改革，其主要特征是降低市场准入门槛，简化审批项目及流程，这些举措能够大大增加我国的市场主体，为市场输入源源不断的活力。与此同时，也需要考量到企业在注册登记之后的政府监管的力度，工商注册本属于政府监管的一部分，简政放权的低门槛进入制度，也需要政府相应的调整监管措施。基于此，本文开展了对公司注册登记制度改革后企业注册登记的政府监管，以福州市为例，凸显出当前的工商注册登记制度改革后的效益，并结合当前的工商注册登记制度的相关政府监管措施，分析福州目前在监管上的不足，进一步提出相应的对策。

从本文的研究角度上来看，本文的创新在于能够第一，从工商注册登记制度改革后以政府监管的视角来分析整个当前地方政府在执行和监管效果上的变化，从新公共服务和治理理论的角度上出发，体现出对整个企业监管过程中的治理理念。第二，从分析的方法来看，结合国内外已有的研究基础，从定性的角度上实现对当前的企业登记注册制度的实施，进而能够保障政府监管功能的有效落实，从研究的角度上，本文对比分析了改革前后全国以及福州地区的企业登记数变化，进一步找到改革后的变化，为提出对策提供建议。

**关键词：**工商登记；政府监管；福州

厦门大学博硕士论文摘要库



## Abstract

In the past 66 years, New China, changing from the planned economy to the market economy, have achieved great achievements and developed rapidly. With the continuous development of social economy, the relationship between the government and market, as well as the government and society, the conflict of the government functions aspect, such as dislocation, position losing and even the overrunning, which becomes an obstacle of restricting the development of China's national economy. Commercial registration system, as standardizing establishment, change and termination of the business main body, starts late and have low development level in China; there is obvious gap with other developed countries in the world. China started the reform of the industrial and commercial registration system in 2014, with the main characteristics of reducing market access threshold, and simplifying examination and approval items and processes. These measures can greatly increase the volume of the market main body in China and provide the market with steady stream of vitality. At the same time, the degree of the government regulation of enterprises after the registration should be considered. Industrial and commercial registration is a part of the government regulation. Besides, the low threshold access system of decentralization also needs the government to make some adjustment regulation measures. Based on above, the statement stood out the government regulation on the enterprise registration after the reform of the company registration system, by taking Fuzhou as an example, highlighting the benefit of the reform of the current system of industrial and commercial registration, and combining with the current related government regulation of industrial and commercial registration system, analyzing the deficiencies of Fuzhou in current regulation. then to put forward the corresponding countermeasures.

From the perspective of research, the innovation of the paper is as follows. First of all, the change in the implementation and regulation effect of the current local government was analyzed, which is from the perspective of government regulation after the reform of industrial and commercial registration system; the concept of governance in the overall process of corporate governance was reflected from the aspect of new public service and governance theory. Secondly, from the perspective of

the method of analysis, and on the basis of the existing researches at home and abroad, the current enterprise registration system was implemented from the qualitative view, so as to ensure the effective implementation of the government regulation function. Besides, from the aspect of research, analysis was conducted on the changes of enterprise registrations in Fuzhou and all over China after the reform; changes after the reform were further found out so as to propose the countermeasure suggestions.

**Keywords:** Industrial and Commercial Registration; Government Regulation; Fuzhou

# 目录

绪论.....	1
(一) 研究背景 .....	1
(二) 研究目的和意义 .....	1
(三) 国内外研究现状 .....	2
(四) 文献评述 .....	6
(五) 研究方法和研究思路 .....	7
(六) 研究的创新与不足 .....	10
一、相关概念及理论基础 .....	11
(一) 相关概念界定 .....	11
(二) 理论基础 .....	12
二、我国工商注册登记监管制度的历史沿革 .....	16
(一) 我国历次登记制度改革情况 .....	16
(二) 2014 年注册登记制度改革解析 .....	18
三、福州市工商注册登记的政府监管现状 .....	24
(三) 注册登记制度改革前福州工商注册登记及监管概况 .....	24
(二) 注册登记改革后福州工商注册登记情及监管情况分析 .....	28
四、注册登记改革后监管存在问题及原因分析 .....	32
(一) 注册登记制度改革后监管存在的问题 .....	32
(二) 福州市工商行政管理局在监管中存在问题的原因分析 .....	35
五、国内外经验借鉴 .....	38
(一) 广州工商登记制度改革 .....	38
(二) 国外经验借鉴 .....	38
六、完善政府监管的对策建议 .....	41
(一) 工商注册登记管理改革及监管整体思路及目标 .....	41
(二) 树立正确登记监管理念，完善注册登记监管体系 .....	42
(三) 强化政府服务职能，凸显公共服务的有效性 .....	44
(四) 创新监管方式，提升监管效率 .....	44
结论.....	45
参考文献.....	46
致谢.....	48

厦门大学博硕士论文摘要库

# Contents

<b>Introduction.....</b>	<b>1</b>
i. Research background .....	1
ii. Research goal and significance .....	1
iii. The research status at home and abroad.....	2
iv. Literature review .....	6
v. Research method and research route.....	7
vi. Innovation and deficiency of the research .....	10
<b>I. Concepts and the theoretic basis.....</b>	<b>11</b>
i. Concepts.....	11
ii. The theoretic basis .....	12
<b>II. The reform of enterprise registration system in China.....</b>	<b>16</b>
i. The reform of enterprise registration system in China .....	16
ii. The reform of enterprise registration system in 2014 .....	18
<b>III. The status of regulation on enterprise registration in Fuzhou .....</b>	<b>24</b>
i. The situation and regulation of enterprises registration in Fuzhou before the reform .....	24
ii. The situation and regulation of enterprises registration in Fuzhou after the reform .....	28
<b>IV. Problems in regulation&amp;analysis the reasons after the reform....</b>	<b>32</b>
i. Problems in regulation after the reform .....	32
ii. Analysis the reasons after the reform .....	35
<b>V. The reference of domestic and foreign experiences.....</b>	<b>38</b>
i. Commercial registration system of Guangzhou.....	38
ii. The reference of foreign experiences.....	38
<b>VI. Countermeasures to improve the government regulation.....</b>	<b>42</b>
i. Registration system reform, ideas and objectives of regulation in Fuzhou .....	42
ii. Establish correct regulation concept and improve the system.....	43
iii. Strengthen the function of government services and show the effectiveness of public services .....	44

iv. Innovate regulation mode to promote efficiency of regulation .....	45
<b>Conclusions .....</b>	<b>46</b>
<b>Bibliography .....</b>	<b>47</b>
<b>Thanks .....</b>	<b>48</b>

厦门大学博士论文摘要库

## 绪论

### （一）研究背景

我国工商注册登记制度，从 1978 年前计划经济体制下的不存在，历经了从无到有、逐步构建制度、不断发展以完备体系，尽管如此，但与英美体系的自由市场经济“放松监管”和大陆体系的制度相比较，我国企业注册登记制度仍然权力在手，阻碍了市场经济体制的发展。另外，从当前我国的政府监管的角度上来看，能够更好的做到监管和领导管理并行的情况，将会极大的提升人们对于当前的管理能力和管理措施上的建设和分析，这样才能够更好的凸显出对当前的工商注册登记制度运行过程中的必要性体现。由此可见，我国工商注册登记制度变革影响的是全局整体而非局部反应，在此过程中探索查找问题的本质与根源，进而由此逐步完善我国工商注册登记制度，这是界定“看得见的手”的监管范畴、加强“看不见的手”的市场自由度，促进我国经济可持续发展的必然要求。从研究的必要性上来看，当前的国家制度改革的过程不仅仅是伴随着制度建设自身的特征来进行，更多的还是融合了现有的制度变化的有效性和多元性进行更加客观上的保证。所以，从整体的发展活动出发，进行更加系统的分析，才能够完全意义上体现出当前的课题研究过程中的作用性，体现出当前的课题发展和课题建设上的有效性。

### （二）研究目的和意义

#### 1.研究目的

我国的工商注册登记制度的改革意味着整个市场经济发展环境中，如何能够更好的体现出政府的公共治理的能力，结合当前的商事注册登记制度的改进，能够从具体的研究中找到政府在监管过程中所起到的关键性作用。同时，也能够按照当前的商事登记制度的具体分析和研究，体现出现有的商事登记制度改革过程中的优势和劣势。结合福州市的实际情况，进行系统的分析，最终能够为福州市的商事登记制度改革之后的效果进行适当的评价，并针对现有的不足提出相应的改

进策略。

## 2. 研究意义

### （1）现实意义

从实际的意义上来看，当前的商事登记制度的改革有助于提升当前系统性的作用机制。为了能够更加准确体现出我国的商事登记制度改革过程中有序性变化及有效性提升，在当前的机制建设的过程中，呈现出当前制度改革中的完整面貌。通过对福州市商事登记情况的调查分析，能够最终体现出当前的商事登记制度改革过程中的实际应用价值。

### （2）理论意义

从理论上来看，多元性的研究和发展往往是能够更好的体现出整个制度体现的有效性，本文的研究一方面能够推进当前的工商注册登记制度的体系完善和实施，另一方面，也能够更好的推进未来的发展过程中是否能够更加有效的推进当前的管理作用的发展。将工商注册登记制度的实施进一步提现到未来的管理环境中，让所有的相关者能够受益，并且在未来的发展过程中也更加具有针对性的作用和体现效果。

## （三）国内外研究现状

### 1. 国外研究现状

政府要把握好“看不见的手”与“看得见的手”的边界问题，在保证市场自由的情况下，为防止市场失灵的情况发生，一个积极的政府必不可少。<sup>[1]</sup>政府要处理好商主体、公共利益、公权力三者之间的利益分割<sup>[2]</sup>，英国学者约翰·密尔认为，公共利益或其他群体利益优先于商主体的利益。在这三者处于博弈僵局，甚至利益耗损到阻碍社会发展时，商主体往往失去其主动性时，这时公权力就必须以强制力介入。<sup>[3]</sup>这种强制力在最初以课税来体现，譬如在古希腊时期的营业执照税就是这种强制力的普遍表现。在法国，最初商主体必须通过缴纳一种税——

<sup>[1]</sup> 马克·E·沃伦. 民主与信任[M]. 吴辉译. 华夏出版社, 2004 年版.

<sup>[2]</sup> 肖兴志, 宋晶. 政府监管理论与政策[M]. 东北财经大学出版社, 2006 年版.

<sup>[3]</sup> 约翰密尔. 论自由[M]. 许保驷译, 商务印书馆, 1998 年版.



Degree papers are in the “[Xiamen University Electronic Theses and Dissertations Database](#)”.

Fulltexts are available in the following ways:

1. If your library is a CALIS member libraries, please log on <http://etd.calis.edu.cn/> and submit requests online, or consult the interlibrary loan department in your library.
2. For users of non-CALIS member libraries, please mail to [etd@xmu.edu.cn](mailto:etd@xmu.edu.cn) for delivery details.